

**Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі Басқармасының "Екінші деңгейдегі банктердің, "Қазақстанның Даму Банкі" акционерлік қоғамының және банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдардың қарыздар мен шартты міндеттемелер бойынша есептілікті беру қағидаларын бекіту туралы" 2012 жылғы 28 сәуірдегі № 174 қаулысына өзгерістер мен толықтырулар енгізу туралы**

***Күшін жойған***

Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкі Басқармасының 2013 жылғы 26 сәуірдегі № 108 қаулысы. Қазақстан Республикасының Әділет министрлігінде 2013 жылы 01 шілдеде № 8536 тіркелді. Күші жойылды - Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкі Басқармасының 2018 жылғы 28 желтоқсандағы № 313 қаулысымен

      Ескерту. Күші жойылды – ҚР Ұлттық Банкі Басқармасының 28.12.2018 № 313 (алғашқы ресми жарияланған күнінен кейін күнтізбелік он күн өткен соң қолданысқа енгізіледі) қаулысымен.

      Қазақстан Республикасының нормативтік құқықтық актілерін жетілдіру мақсатында Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің Басқармасы **ҚАУЛЫ ЕТЕДІ:**

      1. Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі Басқармасының "Екінші деңгейдегі банктердің, "Қазақстанның Даму Банкі" акционерлік қоғамының және банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдардың қарыздар мен шартты міндеттемелер бойынша есептілікті беру қағидаларын бекіту туралы" 2012 жылғы 28 сәуірдегі № 174 қаулысына (Нормативтік құқықтық актілерін мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 7739 тіркелген, 2012 жылғы 25 тамызда "Егемен Қазақстан" газетінде № 551-556 (27629) жарияланған) мынадай өзгерістер мен толықтырулар енгізілсін:

      көрсетілген қаулымен бекітілген Екінші деңгейдегі банктердің, "Қазақстанның Даму Банкі" акционерлік қоғамының және банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдардың қарыздар мен шартты міндеттемелер бойынша есептілікті беру қағидаларында:

      кіріспе мынадай редакцияда жазылсын:

      "Осы Екінші деңгейдегі банктердің, "Қазақстанның Даму Банкі" акционерлік қоғамының және банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдардың қарыздар мен шартты міндеттемелер бойынша есептілікті беру қағидалары (бұдан әрі – Қағидалар) 1995 жылғы 31 тамыздағы "Қазақстан Республикасындағы банктер және банк қызметі туралы", 2003 жылғы 4 шілдедегі "Қаржы нарығы мен қаржы ұйымдарын мемлекеттiк реттеу, бақылау және қадағалау туралы" Қазақстан Республикасының заңдарына сәйкес әзірленді және екінші деңгейдегі банктердің (бұдан әрі – банктер), "Қазақстанның Даму Банкі" акционерлік қоғамының, банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдардың есептілік беру тізбесін, нысандарын, мерзімдерін және тәртібін белгілейді.";

      1-тармақ:

      мынадай мазмұндағы 1-1) тармақшамен толықтырылсын:

      "1-1) есептілік – қарыздар мен шартты міндеттемелер бойынша есептілік;";

      7) тармақша мынадай редакцияда жазылсын:

      "7) уәкілетті орган – Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі;";

      мынадай мазмұндағы 4-1-тармақпен толықтырылсын:

      "4-1. Заңды тұлғаларға берілген қарыздар мен шартты және болуы мүмкін міндеттемелер бойынша мәліметтерден (№ 1 нысан), жеке тұлғаларға берілген қарыздар мен шартты және болуы мүмкін міндеттемелер бойынша мәліметтерден (№ 2 нысан), овердрафт қарыздары және клиенттердің кредиттік карточкалары бойынша қарыздар жөніндегі № 1 мен № 2 нысандарда көрсетілмеген жиынтық ақпараттан (№ 3 нысан) тұратын есептілік Қағидалардың 2-1-қосымшасына сәйкес уәкілетті органға электрондық форматта есепті кезеңнен кейінгі айдың жиырмасыншы күнінен кеш емес мерзімде мынадай кезеңділікпен беріледі:

      банктер, "Қазақстанның Даму Банкі" акционерлік қоғамы – ай сайын;

      банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдар – тоқсан сайын.";

      осы қаулының қосымшасына сәйкес редакциядағы 2-1-қосымшамен толықтырылсын.

      2. Осы қаулы алғашқы ресми жарияланған күнінен кейін күнтізбелік он күн өткен соң қолданысқа енгізіледі және 2012 жылғы 1 шілдеден бастап пайда болған қатынастарға қолданылады.

|  |  |
| --- | --- |
| Ұлттық Банк |  |
| Төрағасы | Г. Марченко |

      "КЕЛІСІЛДІ"

      Қазақстан Республикасы

      Статистика агенттігі

      Төраға \_\_\_\_\_\_\_\_\_ Ә.А. Смайылов

      2013 жылғы 04 маусым

|  |  |
| --- | --- |
|  | Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі Басқармасының 2013 жылғы 26 сәуірдегі № 108 қаулысына қосымша "Екінші деңгейдегі банктердің, "Қазақстанның Даму Банкі" акционерлік қоғамының және банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдардың қарыздар мен шартты міндеттемелер бойынша есептілікті беру қағидаларына 2-1-қосымша  № 1 нысан |

**Заңды тұлғаларға берілген қарыздар мен шартты және ықтимал**  
**міндеттемелер бойынша мәліметтер \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_**

      (ұйымның атауы)

      20\_\_ жылғы "1" \_\_\_\_\_\_\_\_\_ жағдай бойынша

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| р/с  № | Бас банктің БСК (банктік емес ұйымның коды) | Банк филиалының БСК | Қарыз алушының атауы | Резиденттік белгісі | Резидент еместің елі | Бизнес-сәйкестендіру нөмірі – БСН (Салық төлеушінің тіркеу нөмірі – СТТН) | КҰЖЖ коды | Басшы | | | Шағын кәсіпкерлік субъектісінің белгісі | Банкпен (банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйыммен) ерекше қатынастармен байланысты болу белгісі |
| Тегі | Аты | бар болса – әкесінің аты |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

      кестенің жалғасы

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Қарыздың (шартты міндеттеменің) түрі | Кредиттік желі белгісі | Бенефициар атауы | Шарт нөмірі | Шарт күні | Шарт талаптары бойынша беру күні | Шарт талаптары бойынша өтеу күні (қолданылуын тоқтату) | Шарт талаптары бойынша жалпы сомасы | Беру валютасы | Шарт талаптары бойынша сыйақы ставкасы (жылдық) | Нақты беру күні | Есепті кезеңде нақты берілген қарыз сомасы |
| 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 | 20 | 21 | 22 | 23 | 24 | 25 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

      кестенің жалғасы

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Нақты берілген қарыздың жалпы сомасы | Тиімді сыйақы ставкасы (жылдық) | Ұзарту мерзімінің аяқталу күні | Кредиттеу объектісі | Қаржыландыру көзі | Жіктеу санаты | Қамтамасыз ету түрі бойынша қарыз (шартты міндеттеменің) коды | Қамтамасыз ету құны | Негізгі борыш бойынша баланстық шот нөмірі | | |
| ағымдағы берешек | мерзімі өткен берешек | баланстан тыс есептен шығарылған берешек |
| 26 | 27 | 28 | 29 | 30 | 31 | 32 | 33 | 34 | 35 | 36 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

      кестенің жалғасы

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Негізгі борыш қалдығы | | | Есептелген сыйақы қалдығы | | | Шартты міндеттеменің қалдығы | Қарызды мерзімі өткен берешек шотына шығару күні | Қарызды баланстан есептен шығару күні | Қарызды нақты өтеу (міндеттеменің қолданылуын тоқтату) күні | Халықаралық қаржылық есептілік стандарттарына сәйкес нақты қалыптастырылған резервтер (провизиялар) сомасы |
| ағымдағы берешек | мерзімі өткен берешек | баланстан тыс есептен шығарылған берешек | өтелмеген | мерзімі өткен | баланстан тыс есептен шығарылған |
| 37 | 38 | 39 | 40 | 41 | 42 | 43 | 44 | 45 | 46 | 47 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

      кестенің жалғасы

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Уәкілетті органның талаптарына сәйкес нақты қалыптастырылған резервтер (провизиялар) сомасы | Қызметтің негізгі түрі | Меншік түрінің коды | Ұйымдық-құқықтық нысан коды | Саны бойынша мөлшер коды | Облыс коды | Нақты мекенжайы | Телефоны | Валюталық түсімнің болуы (валюталық тәуекелдерді жабу үшін хеджирлеу құралдарының болуы) | 1-ескерту | 2-ескерту |
| 48 | 49 | 50 | 51 | 52 | 53 | 54 | 55 | 56 | 57 | 58 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

      Кестені толтыру бойынша нұсқаулар

      1) "БСН (СТТН)" деген реттік нөмірі 7-бағанда 2013 жылғы 1 қаңтарға дейін берілген қарыздар (шартты міндеттемелер) бойынша СТТН ұсыну міндетті. 2013 жылғы 1 қаңтардан бастап берілген қарыздар (шартты міндеттемелер) бойынша БСН ұсынылады. Қазақстан Республикасының резиденттері еместер бойынша ақпарат ұсынылмайды.

      2) "КҰЖЖ коды" деген реттік нөмірі 8-бағанда 2013 жылғы 1 қаңтарға дейін берілген қарыздар (шартты міндеттемелер) бойынша Қазақстан Республикасының резиденттері бойынша КҰЖЖ кодын ұсыну міндетті, Қазақстан Республикасының резиденттері еместер бойынша міндетті емес. 2013 жылғы 1 қаңтардан бастап берілген қарыздар (шартты міндеттемелер) бойынша ақпарат ұсынылмайды.

      3) "Жіктеу санаты" деген реттік нөмірлері 31 және "Уәкілетті органның талаптарына сәйкес нақты қалыптастырылған резервтер (провизиялар) сомасы" деген 48-бағандарда "Қазақстанның Даму Банкі" акционерлік қоғамы ақпарат ұсынбайды. Қазақстан Республикасы Қаржы нарығын және қаржы ұйымдарын реттеу мен қадағалау агенттігі Басқармасының "Активтерді, шартты міндеттемелерді жіктеу және оларға қарсы провизиялар (резервтер) құру ережесін бекіту туралы" 2006 жылғы 25 желтоқсандағы № 296 қаулысының (Нормативтік құқықтық актілерін мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 4580 тіркелген) күші жойылды деп танылған күннен бастап банктер және банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдар ақпарат ұсынбайды.

      № 2 нысан

**Жеке тұлғаларға берілген қарыздар мен шартты және ықтимал**  
**міндеттемелер бойынша мәліметтер \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_**

      (ұйымның атауы)

      20\_ жылғы "1" \_\_\_\_\_\_\_\_\_ жағдай бойынша

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| р/с  № | Бас банктің БСК (банктік емес ұйымның коды) | Банк филиалының БСК | Қарыз алушы | | | Резиденттік белгісі | Резидент еместің елі | Жеке сәйкестендіру нөмірі – ЖСН (Салық төлеушінің тіркеу нөмірі – СТТН) | Облыс коды | Мекенжайы | Сала коды (шағын кәсіпкерлік субъектілері үшін) | Банкпен (банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйыммен) ерекше қатынастармен байланысты болу белгісі |
| Тегі | Аты | бар болса – әкесінің аты |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

      жалғасы

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Қарыздың (шартты міндеттеменің) түрі | Кредиттік желі белгісі | Бенефициар атауы | Шарт нөмірі | Шарт күні | Шарт талаптары бойынша беру күні | Шарт талаптары бойынша өтеу күні (қолданылуын тоқтату) | Шарт талаптары бойынша жалпы сомасы | Беру валютасы | Шарт талаптары бойынша сыйақы ставкасы (жылдық) | Нақты беру күні | Есепті кезеңде нақты берілген қарыз сомасы |
| 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 | 20 | 21 | 22 | 23 | 24 | 25 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

      жалғасы

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Нақты берілген қарыздың жалпы сомасы | Тиімді сыйақы ставкасы (жылдық) | Ұзарту мерзімінің аяқталу күні | Кредиттеу объектісі | Қаржыландыру көзі | Жіктеу санаты | Қамтамасыз ету түрі бойынша қарыз (шартты міндеттеменің) коды | Қамтамасыз ету құны | Негізгі борыш бойынша баланстық шот нөмірі | | |
| ағымдағы берешек | мерзімі өткен берешек | баланстан тыс есептен шығарылған берешек |
| 26 | 27 | 28 | 29 | 30 | 31 | 32 | 33 | 34 | 35 | 36 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

      жалғасы

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Негізгі борыш қалдығы | | | Есептелген сыйақы қалдығы | | | Шартты міндеттеменің қалдығы | Қарызды мерзімі өткен берешек шотына шығару күні | Қарызды баланстан есептен шығару күні | Қарызды нақты өтеу (міндеттеменің қолданылуын тоқтату) күні | Халықаралық қаржылық есептілік стандарттарына сәйкес нақты қалыптастырылған резервтер (провизиялар) сомасы |
| ағымдағы берешек | мерзімі өткен берешек | баланстан тыс есептен шығарылған берешек | өтелмеген | мерзімі өткен | баланстан тыс есептен шығарылған |
| 37 | 38 | 39 | 40 | 41 | 42 | 43 | 44 | 45 | 46 | 47 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

      жалғасы

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Уәкілетті органның талаптарына сәйкес нақты қалыптастырылған резервтер (провизиялар) сомасы | Валюталық түсімнің болуы (валюталық тәуекелдерді жабу үшін хеджирлеу құралдарының болуы) | 1-ескерту | 2-ескерту |
| 48 | 49 | 50 | 51 |
|  |  |  |  |

      Кестені толтыру бойынша нұсқаулар

      1) "ЖСН (СТТН)" деген реттік нөмірі 9-бағанда 2013 жылғы 1 қаңтарға дейін берілген қарыздар (шартты міндеттемелер) бойынша СТТН ұсыну міндетті. 2013 жылғы 1 қаңтардан бастап берілген қарыздар (шартты міндеттемелер) бойынша ЖСН ұсынылады. Қазақстан Республикасының резиденттері еместер бойынша ақпарат ұсынылмайды.

      2) "Жіктеу санаты" деген реттік нөмірлері 31 және "Уәкілетті органның талаптарына сәйкес нақты қалыптастырылған резервтер (провизиялар) сомасы" деген 48-бағандарда "Қазақстанның Даму Банкі" акционерлік қоғамы ақпарат ұсынбайды. Қазақстан Республикасы Қаржы нарығын және қаржы ұйымдарын реттеу мен қадағалау агенттігі Басқармасының "Активтерді, шартты міндеттемелерді жіктеу және оларға қарсы провизиялар (резервтер) құру ережесін бекіту туралы"

      2006 жылғы 25 желтоқсандағы № 296 қаулысының (Нормативтік құқықтық актілерін мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 4580 тіркелген) күші жойылды деп танылған күннен бастап банктер және банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдар ақпарат ұсынбайды.

      № 3 нысан

**Овердрафт қарыздары және клиенттердің кредит карточкалары**  
**бойынша қарыздар бойынша № 1 және № 2 нысандарда көрсетілмеген**  
**жиынтық ақпарат \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_**

      ұйымның атауы)

      20\_\_ жылғы "1" \_\_\_\_\_\_\_\_\_ жағдай бойынша

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Баған | Коды | Барлығы | Оның ішінде шетел валютасында |
| 1 | Қарыз алушылар түрі бойынша | | |
|  | Екінші деңгейдегі банктер бойынша |  |  |
|  |  |  |  |
|  | Заңды тұлғалар бойынша(екінші деңгейдегі банктерден басқа) |  |  |
|  |  |  |  |
|  | Жеке тұлғалар бойынша |  |  |
|  |  |  |  |
|  | Жиынтығы |  |  |

      жалғасы

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Баған | Коды | Барлығы | Оның ішінде шетел валютасында |
| 2 | Кредиттеу объектілерінің кодтары бойынша | | |
|  |  |  |  |
|  | Жиынтығы |  |  |
| 3 | Қамтамасыз ету түрі бойынша қарыздардың кодтары бойынша | | |
|  |  |  |  |
|  | Жиынтығы |  |  |
| 4 | Салалар кодтары бойынша | | |
|  |  |  |  |
|  | Жиынтығы |  |  |
| 5 | Қаржыландыру көздерінің кодтары бойынша | | |
|  |  |  |  |
|  | Жиынтығы |  |  |
| 6 | Облыстар кодтары бойынша | |  |
|  |  |  |  |
|  | Жиынтығы |  |  |
| 7 | Баланстық шоттар нөмірлері бойынша | |  |
|  |  |  |  |
|  | Жиынтығы |  |  |

      жалғасы

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 8 | Жіктеу санатының коды бойынша | | | | |
|  | Коды | Сомасы | Халықаралық қаржылық есептілік стандарттарына сәйкес нақты қалыптастырылған резервтер (провизиялар) сомасы | Уәкілетті органның талаптарына сәйкес нақты қалыптастырылған резервтер (провизиялар) сомасы | Қамтамасыз ету құны |
|  | Екінші деңгейдегі банктер бойынша |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  | Жиынтығы |  |  |  |  |
|  | Өзге заңды және жеке тұлғалар бойынша |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  | Жиынтығы |  |  |  |  |

      Кестені толтыру бойынша нұсқаулар

      1) "Халықаралық қаржылық есептілік стандарттарына сәйкес нақты қалыптастырылған резервтер (провизиялар) сомасы" деген реттік нөмірі 8-бағанда "Қазақстанның Даму Банкі" акционерлік қоғамы ақпарат ұсынбайды. Қазақстан Республикасы Қаржы нарығын және қаржы ұйымдарын реттеу мен қадағалау агенттігі Басқармасының "Активтерді, шартты міндеттемелерді жіктеу және оларға қарсы провизиялар (резервтер) құру ережесін бекіту туралы" 2006 жылғы 25 желтоқсандағы № 296 қаулысының (Нормативтік құқықтық актілерін мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 4580 тіркелген) күші жойылды деп танылған күннен бастап банктер және банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдар ақпарат ұсынбайды.".

© 2012. Қазақстан Республикасы Әділет министрлігінің «Қазақстан Республикасының Заңнама және құқықтық ақпарат институты» ШЖҚ РМК